

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL 2014
TSACTIVE CIA. LTDA.
RUC 1792352975001

CAJA – BANCOS: Registra los recursos de los cuales se dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes al efectivo, y la respectiva conciliación Bancaria. \$ 1627.53

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR: Agrupa las sub cuentas que representen los derechos de cobro a terceros que se derivan de la prestación de servicios que realiza la empresa en razón de su actividad económica, anticipos al personal, accionistas y o venta de bienes (eventuales). \$31,744.15

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.) Valor que se registra por las retenciones recibidas en el año 2014. \$ 1397.12

OTROS ACTIVOS CORRIENTES Registra el saldo por pagos y adquisiciones necesarias, con la finalidad de recuperar sus costos a futuro, puesto que por tratarse de empresa recién constituida, no se genera directo al gasto.

CUENTAS POR PAGAR: Corresponde al saldo de obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa en favor de terceros, estos son honorarios, comisiones y otros.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO: Corresponde al valor calculado para pago de impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2014. 3.176.97

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO Corresponde el valor de cálculo por pago al 15 por ciento de utilidades de los trabajadores del ejercicio fiscal 2014. \$2.548.37

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en la compañía. \$ 400

GANANCIA NETA DEL PERIODO

Registra el valor de cálculo de utilidad neta de la compañía para el ejercicio fiscal 2014. \$ 8.715.45

VENTA DE BIENES

Corresponde al valor facturado en ventas para el ejercicio fiscal 2014. Las mismas que guardan relación con los documentos generados. \$ 110.199.02



GASTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Remuneraciones

Corresponde al Sueldo que se cancela de acuerdo a las contrataciones de la

Beneficios Sociales

Corresponde al pago de los beneficios sociales de los empleados contratados, (décimos, Fondos de Reserva, Indemnizaciones etc.)

Gastos Generales: Egresos por servicios recibidos en las actividades de la Compañía (Bancarios, Seguridad, Seguros, Correos)

Mantenimientos: Egresos generados por el pago de mantenimientos de Edificios, Muebles, Maquinarias, Equipos, Vehículos etc.

Materiales y Suministros: Egreso por el pago de adquisiciones de útiles, materiales y suministros necesarios para el desarrollo de las actividades de la Compañía.

Servicios Básicos.

Demuestra el egreso por servicios recibidos en telefonía, electricidad, agua, internet y otros gastos para el desarrollo de las actividades de Compañía

Atefirmante:



Lic. Isabel Ayllón Andrade
GERENTE GENERAL



Indira del Rocio Cedeño Paz
CONTADORA